

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Пастушенко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 марта 2021 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15	15	15
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель **Пастушенко Алексей Владимирович**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	11 689	-	-	(1 000)	-	-	-	10 689	-
	5315	за 2019 г.	102 728	-	4 000	(95 039)	-	-	-	11 689	-
в том числе:											
договоры займов, договоры цессии, векселя	5306	за 2020 г.	11 689	-	-	(1 000)	-	-	-	10 689	-
	5316	за 2019 г.	102 728	-	4 000	(95 039)	-	-	-	11 689	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	11 689	-	-	(1 000)	-	-	-	10 689	-
	5310	за 2019 г.	102 728	-	4 000	(95 039)	-	-	-	11 689	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Пастушенко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

15 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	-	-	136	(45)	-	X	-	92	-
	5420	за 2019 г.	-	-	3 233	(3 233)	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	136	(45)	-		-	78	-
	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2019 г.	-	-	3 233	(3 233)	-		-	-	-
	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Пастушенко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	81 075	(80 226)	12 702	-	(34 688)	(114)	(25 000)	-	-	-	58 974	(55 226)	(80 226)	(80 226)
	5530	за 2019 г.	97 146	(12 405)	18 610	-	34 212	(468)	-	-	-	-	81 075	(80 226)	(80 226)	(80 226)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	2 819	(2 525)	9 250	-	(6 729)	(113)	-	-	-	-	5 226	(2 525)	(2 525)	(2 525)
	5531	за 2019 г.	14 826	(12 405)	5 430	-	(16 969)	(468)	-	-	-	-	2 819	(2 525)	(2 525)	(2 525)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	50	-	231	-	(216)	(1)	-	-	-	-	64	-	-	-
	5532	за 2019 г.	167	-	8 619	-	(8 736)	-	-	-	-	-	50	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	78 206	(77 701)	3 217	-	(27 743)	-	(25 000)	-	-	-	53 680	(52 701)	(52 701)	(52 701)
	5533	за 2019 г.	82 152	-	4 565	-	(8 507)	-	-	-	-	-	78 210	(77 701)	(77 701)	(77 701)
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	81 075	(80 226)	12 702	-	(34 688)	(114)	(25 000)	X	X	X	58 974	(55 226)	(55 226)	(55 226)
	5520	за 2019 г.	97 146	(12 405)	18 610	-	34 212	(468)	-	X	X	X	81 075	(80 226)	(80 226)	(80 226)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	55 226	-	80 226	-	12 405
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	2 525	-	2 525	-	12 405
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	52 701	-	77 701	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты											
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	801	7 632	-	-	(7 443)	(79)	-	-	911
	5580	за 2019 г.	1 686	10 275	-	-	10 353	(807)	-	-	801
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками											
	5561	за 2020 г.	590	610	-	-	(1 015)	(28)	-	-	157
	5581	за 2019 г.	1 334	8 817	-	-	(8 754)	(807)	-	-	590
авансы полученные	5562	за 2020 г.	173	-	-	-	(122)	(51)	-	-	-
	5582	за 2019 г.	249	-	-	-	(78)	-	-	-	173
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	38	2 402	-	-	(1 690)	-	-	-	750
	5583	за 2019 г.	103	1 458	-	-	(1 523)	-	-	-	38
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	4 620	-	-	(4 616)	-	-	-	1
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	801	7 632	-	-	(7 443)	(79)	X	X	911
	5570	за 2019 г.	1 686	10 275	-	-	10 353	(807)	X	X	801

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Пастушенко Алексей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	35	-
Расходы на оплату труда	5620	4 432	271
Отчисления на социальные нужды	5630	886	83
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	536	3 536
Итого по элементам	5660	5 889	3 890
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 889	3 890



Руководитель **Пастушенко Алексей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____ Пастушенко Алексей
 (подпись) Владимирovich
 (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Настушенко Алексей Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2020 г.	5910	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020 г.	5911	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-



Руководитель _____ Пастушенко Алексей
 _____ Владимирovich
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПТБ «МРП» за 2020 год.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Подразделение транспортной безопасности «Морской Рыбный Порт» (далее – Общество) зарегистрирована 29.08.2012 года, ОГРН 1127847456164, свидетельство 78 № 008661859 от 29.08.2012г. Коммерческая деятельность фактически началась с 2013 года.

Юридический адрес организации: 198096, г. Санкт-Петербург, Элеваторная площадка дом 10

Основными видами деятельности ООО «ПТБ «МРП» в 2020г является оказание услуг по транспортной безопасности, в 2018г. и 2019г - сдача имущества в аренду, оказание медицинских услуг по проведению предсменных, послесменных и периодических межсменных осмотров работников ООО «ТМРП».

Лицензии, действовавшие по состоянию на 31.12.2020г:

- Деятельность по осуществлению буксировок морским транспортом МТ-3 № 000725 от 30.04.2013г. срок действия - бессрочно;
- Деятельность по осуществлению погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте Серия ПРД № 7806438 от 18.04.2013г. срок действия - бессрочно;
- Деятельность на осуществление эксплуатации взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности Серия АВ № 163412 от 09.12.2013г. срок действия - бессрочно;
- Деятельность на осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах Серия ДА №132437 от 24.02.2014г. срок действия - бессрочно;
- Деятельность на осуществление медицинской деятельности Серия ЛО-1 №003420 от 19.12.2014г. срок действия – бессрочно.;
- Свидетельство по аккредитации в качестве подразделения транспортной безопасности на морском и внутреннем водном транспорте №170 от 26.05.2020г. срок действия до 26.05.2025г.

Руководство организации:

Генеральный директор:

- Зеленев Эдуард Владимирович с 27.02.2018г по 27.12.2018г;
- Соломин Виктор Борисович с 28.12.2018г по 22.04.2019г;
- Подлужный Вадим Федорович с 23.04.2019г по 29.05.2020г;
- Пастушенко Алексей Владимирович с 09.06.2020г по настоящее время.

Высшим органом управления организации является Общее собрание участников Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

Размер уставного капитала организации 10 000 рублей. Уставной капитал общества оплачен полностью.

Сведения об участниках общества в отчетном году:

Участники общества на 31.12.2020 г.:

ООО «РОК №1-причалы» -100 %.

Среднесписочная численность работающих за 2020г год составила 11 человек (за 2019г - 0 человек).

У Общества нет филиалов и обособленных подразделений

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

Общество намерено осуществлять свою деятельность в дальнейшем, реорганизация Общества не планируется.

У Общества не было существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде.

У Общества нет выданных и полученных обеспечений под обязательства.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Общество не является участником совместной деятельности

Общество не получало в 2020 году государственную помощь.

Общество не планирует проведение реорганизации.

Чистые активы

Общество производит расчет величины чистых активов в соответствии с приказом Минфина РФ от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении порядка определения стоимости чистых активов».

Соотношение стоимости чистых активов и величины уставного капитала

тыс. руб.

Показатель	31.12.2020	31. 12.2019	31.12.2018
Стоимость чистых активов	22 251	21 157	193 027
Уставный капитал	10	10	10

Чистые активы по состоянию на 31.12.2020 г увеличились в связи с получением чистой прибыли от операционной деятельности в размере 1 093 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г уменьшились, так как результат от прочей операционной деятельности - убыток в размере 171 869 тыс. руб.

Начиная с 2018г произошла смена деятельности Общества, что повлекло за собой существенное снижение выручки. Основным видом деятельности является оказание услуг по транспортной безопасности, осуществление которых возможно только при наличии соответствующей аккредитации. С 1 апреля 2019г Обществом велась работа по ее получению. Аккредитация была получена 26 мая 2020 года. С этого момента Общество смогло начать оказание услуг по основному виду деятельности

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность, как единая система данных об имущественном и финансовом положении Компании и о результатах ее хозяйственной деятельности, составлена на основе данных бухгалтерского учета.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности Компания руководствуется положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации

от 29 июля 1998 года № 34н, положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации ПБУ 4/99», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года № 43н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Все эти и другие нормативные документы раскрывают правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности в разрезе трех групп: общие вопросы раскрытия информации; активы и обязательства организации; финансовые результаты деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В качестве эквивалентов денежных средств организация признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, включая банковские депозиты сроком размещения до 3-х месяцев.

Общество отражает свернуто в "Отчете о движении денежных средств" косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежи поставщикам и подрядчикам и платежи в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее.

2.2 Применимость допущения непрерывности деятельности предприятия

При формировании учетной политики за отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2020г. Курсы валют составили на эту дату 73,8757 руб. за 1 доллар США (31.12.2019 – 61,9057 руб.; 31.12.2018 – 69,4706 руб.), 90,6824 руб. за 1 евро (31.12.2019 – 69,3406 руб.; 31.12.2018 – 79,4605 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.4 Учет основных средств

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Начисление амортизации по основным средствам Компании производится линейным способом.. Лимит признания активов объектами основных средств составляет 40 000 тыс.

рублей. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Имущество, полученное по договору аренды (причалы, земельные участки, недвижимое имущество) учитывается по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды. Объект основных средств, полученный по договору аренды, учитывается на забалансовом счете в оценке, принятой в договоре аренды, на основании справок арендодателя, в противном случае по кадастровой стоимости.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.5 Учет материально-производственных запасов

Учет товарно-материальных ценностей ведется на основании полученной первичной документации в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01 (утв. Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н). При списании товаров, сырья и материалов, используемых при производстве, применяется метод оценки по средней себестоимости.

2.6 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензии на использование программного обеспечения, программное обеспечение, сертификаты, расходы на страхование, другие виды расходов, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов отражены в бухгалтерском балансе по строкам 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы».

2.7 Налог на прибыль

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации № 114н от 19.11.2002 года «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02», Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств: отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете на отдельном синтетическом счете 09, отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете на отдельном синтетическом счете 77. При составлении бухгалтерской отчетности Компания отражает в бухгалтерском балансе развернутую сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в соответствии с пунктом 19 раздела 4 ПБУ 18/02.

Постоянные налоговые активы, постоянные налоговые обязательства, изменения отложенных налоговых активов, изменения отложенных налоговых обязательства и текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах Компании.

Величиной текущего налога на прибыль Компании признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированной на сумму постоянного налогового обязательства (актива) отчетного периода, изменений в отложенных налоговых активах и изменений в отложенных налоговых обязательствах.

2.8 Доходы

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления заказчиком расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- доходы от продажи валюты;
- положительные курсовые разницы;
- доходы от сдачи в аренду помещений;
- доходы от реализации имущества;
- штрафы, пени, неустойки;
- прочие доходы.

2.9 Расходы

Себестоимость оказанных услуг включает расходы по обычным видам деятельности за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Затраты на текущий и капитальный ремонт основных фондов одновременно включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы (п.п.5,7 ПБУ 10/99).

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы по продаже валюты;
- отрицательные курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки;
- расходы, связанные со сдачей в аренду помещений;
- расходы по реализации имущества;
- услуги банка;
- прочие расходы.

РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1 Доходы по обычным видам деятельности по видам деятельности:

Основной источник доходов Общества в 2020г – оказание услуг по транспортной безопасности, 2019г – сдача имущества в аренду и оказание медицинских услуг по проведению предсменных, послесменных и периодических межсменных осмотров работников ООО «ТМРП».

Деятельность Общества не носит сезонного характера.

Расшифровка выручки:

	тыс. руб.	
Выручка от продаж	2020 г.	2019 г.
Услуги по транспортной безопасности	7 333	-
Сдача имущества в аренду	-	557
Услуги медицинские	-	760
Прочие услуги	-	2
Итого выручка от продаж	7 333	1 319

3.2 Расходы по обычным видам деятельности по видам деятельности:

Расходы по обычным видам деятельности приведены в разрезе элементов затрат в разделе 5 «Затраты на производство» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка Управленческих расходов:

	тыс. руб.	
Управленческие расходы	2020 г.	2019 г.
ФОТ административно-управленческого персонала с учетом страховых взносов	5 318	355
Юридическое обслуживание	273	3 350
Аренда имущества	153	168
Аудиторские услуги	53	-
Обслуживание программных продуктов	11	1
Прочие затраты	81	16
Итого	5 889	3 890

3.3 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов

	тыс. руб.			
Наименование прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Финансовая помощь от дочерней компании (безвозмездная) при участии более 50%	-	-	-	(95 000)
Начисление резерва по сомнительным долгам	-	-	-	(77 701)
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	79	(114)	807	(468)
Реализация основных средств	-	-	74 395	(242 349)
Реализация ТМЦ	375	(10)	3 333	(3 233)
Выплата компенсации за моральный ущерб	-	(864)	-	-
Штрафы, пени	-	-	-	(447)
Услуги банка	-	(31)	-	(25)
Прочие доходы и расходы	1	(548)	3	(580)
Итого	465	(1 567)	4 143	(177 454)

3.4 Финансовые вложения

Финансовые вложения (краткосрочные) по состоянию на 31 декабря в виде предоставленных займов компаниям:

тыс руб			
финансовые вложения в т.ч.	31.12.2020 г	31.12.2019 г	31.12.2018 г
ООО «Рыбный Порт»	4 000	4 000	91 750
ООО «РОК№1-причалы»	6 689	7 689	10 978
Итого	10 689	11 689	102 728

Процентный доход по предоставленным займам за 2020г составил 975 тыс. руб. (2019 г - 3 157 тыс. руб.). Сумма погашенных процентов за 2020г составила 1 393 тыс. руб. (2019 г - 5 687 тыс. руб.).

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается в связи с отсутствием признаков обесценения имеющихся финансовых вложений.

3.5 Условный расход по налогу на прибыль и текущий налог на прибыль

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный год., составила 347 тыс. руб. (в 2019г исходя из бухгалтерского убытка условный доход –34 545тыс. руб.)

Постоянные разницы, повлиявшие на корректировку условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), в отчетном году составили 1 478 тыс. руб. (в 2019г –168 444 тыс. руб.), в том числе постоянное налоговое обязательство (ПНО) – 296 тыс. руб., которое сформировано в результате прочих расходов, не принимаемых в налоговом учете (в 2019- 33 689 тыс. руб.).

В отчетном году общая сумма временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль, в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила:

- налогооблагаемые временные разницы – 69 тыс. руб. (в 2019г - 0 тыс. руб.);
- вычитаемые временные разницы – 3 074 тыс руб. (в 2019г - 10 288 тыс. руб.).

По данным налогового учета прибыль за 2020г составила 141 тыс. руб., за 2019 г. убыток - 7 285 тыс. руб.

тыс руб		
Наименование	2020 г	2019 г
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	1 736	(172 726)
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	347	(34 545)
Постоянные разницы отчетного периода, в том числе:	296	33 689
Расходы, не принимаемые в налоговом учете	1 478	168 444
Временные разницы отчетного периода, в том числе:		
Уменьшение/увеличение отложенного налогового актива в т ч	615	856
по убытку учитываемому для целей налогообложения за текущий год	(71)	1 457
Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного периода	(3 004)	(601)

Увеличение)/ уменьшение отложенного налогового обязательства в т ч	14	-
Расходы, принятые в учете по спецдежде	69	-
Налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета	141	-
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Итого текущий налог на прибыль	14	0

4. СВЯЗАННЫЕ ЛИЦА

Информация о связанных лицах Компании по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

Бенефициарным владельцем организации является Третьякова Елена Львовна, гражданство - Россия, реквизиты документа, удостоверяющего личность - паспорт гражданина России № 40 04 360008, выдан 02.07.2004г., адрес места жительства (регистрации): Россия, город Санкт-Петербург, улица Александра Ульянова, дом 4, кв. 7.

Участники общества ООО «РОК №1-причалы» -100 % ИНН/КПП 7805469486/780501001, адрес 198096, СПб, Элеваторная пл., 16 к 7

Состояние расчетов со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<i>Краткосрочная задолженность</i>						
ООО «РОК №1-причалы»»	455	321	1 461	-	-	-
Итого расчеты со связанными сторонами	455	321	1 461	-	-	-

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2020 и 2019 гг.

Раскрытие оборотов со связанными сторонами (с НДС)

тыс. руб.

Обороты со связанными сторонами	2020г	2019г	Вид хозяйственной операции
ООО «РОК №1-причалы»» всего, в т.ч.	-	-	
Итого обороты со связанными сторонами:	-	-	

Общество в январе 2018г предоставило ООО «РОК№1-причалы» по договору займа сумму в размере 17 170 тыс. руб.

Расшифровка движения за 2020 год

Договоры по кредитам, займам	Основной долг				Проценты по кредиту			
	Задолженность на 31.12.2019	Возврат займов в отчетном году	Сумма полученного займа в отчетном году	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019	Возврат процентов по займу в отчетном году	Начислено процентов по займу в отчетном году*	Задолженность на 31.12.2020
Договор займа №0901-1 от 09.01.2018								
В тыс. руб.	7 689	(1 000)	-	6 689	321	(913)	779	455
Итого	7 689	(1 000)	-	6 689	321	(913)	779	455

Расшифровка движения за 2019 год

Договоры по кредитам, займам	Основной долг				Проценты по кредиту			
	Задолженность на 31.12.2018	Возврат займов в отчетном году	Сумма полученного займа в отчетном году	Задолженность на 31.12.2019	Задолженность на 31.12.2018	Возврат процентов по займу в отчетном году	Начислено процентов по займу в отчетном году*	Задолженность на 31.12.2019
Договор займа №0901-1 от 09.01.2018								
В тыс. руб.	10 978	(3 289)	-	7 689	1 461	(1 106)	2 246	321
Итого	10 978	(3 289)	-	7 689	1 461	(1 106)	2 246	321

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит:

- Генеральный директор

В течение 2020 и 2019 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу (в тыс. руб.):

Наименование	2020 г	2019 г
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи)	693	214

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

15 марта 2021г

Пастушенко А.В.